

Objetivo: Planificar anualmente de manera ordenada la ejecución de las actividades en cumplimiento de los roles asignados a la Oficina de Control Interno de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios y la realización de las auditorías a los sistemas de gestión con el fin de evaluar y mejorar la eficacia de los procesos con base en la gestión de riesgos y el fomento de la cultura de control

Vigencia: 2024

Aprobación CICC: 15/02/2024

Alcance del Plan Anual de Auditoría: El alcance del Plan Anual de Auditoría debe incluir los aspectos identificados en la matriz de priorización de auditorías basadas en riesgos, el enfoque preventivo, de liderazgo estratégico y de articulación con los entes de control, así como la elaboración de informes de ley y los sistemas de gestión que hacen parte del SIGME.

Criterios:

Normatividad aplicable a la SSPD y a cada una de las unidades auditables (programa, plan, proyecto, proceso, procedimiento, política, etc)
Normas de sistemas de gestión aplicables
Referente estratégico vigente
Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Planeación y Gestión de la SSPD

Recursos:

Humano: Equipo de Auditores Oficina de Control Interno - Auditores de sistemas de gestión de la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios
Tecnológico: Puestos de trabajo, Herramientas ofimáticas y equipos de cómputo
Financieros: Presupuesto asignado.

Proceso SIGME o unidad auditable	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTION OFICINA DE CONTROL INTERNO	Ene	Feb	Mar	Abril	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Auditor Líder	Equipo Auditor
Gestión de Tecnologías de la Información	Política de Gobierno Digital														Por Definir
Gestión de la Información y el Conocimiento	Procedimiento y Manuales														Por Definir
Vigilancia e Inspección Superintendencias	Decreto 1369 de 2020														Por Definir
SSPD. - Traversal	Avance Metas de Gobierno SSPD														Por Definir
Gestión Financiera	Procedimiento de Gestión de Contribuciones														Por Definir
AUDITORIAS FINALIZADAS POR MES						1	1			2	1				

AUDITORIAS DE CALIDAD INTERNAS Y EXTERNAS	Ene	Feb	Mar	Abril	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total
Auditoría Interna Sistema Integrado de Gestión y Mejora (Calidad, Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo, Seguridad y Privacidad de la Información)						1							Todos los procesos (Incluidas Direcciones Territoriales)
Auditoría Interna Norma técnica de la calidad del proceso estadístico										1			Operaciones Estadísticas: (i) Consumo de agua potable, (ii) Componente comercial energía, (iii) Componente comercial gas por red, (iv) Información Técnico - Operativa y Comercial del Servicio de Aseo, (v) Operación Estadística Información Técnico-Operativa del Servicio de Aseo Actividad de Aprovechamiento
Auditoría Externa Sistema de Gestión de Calidad y Ambiental										1			Depende de la programación del ente certificador

INFORMES DE LEY Y SEGUIMIENTOS	Ene	Feb	Mar	Abril	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Responsable	Equipo OCI
Seguimiento a cumplimiento Directiva 010 de 2022 Comisión Nacional del Servicio Civil	1												1		Por Definir
Programa de Transparencia y Ética Pública	1				1				1				3		Por Definir
Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno	1					1							2		Por Definir
Informe Austeridad en el Gasto y Seguimiento al Plan de austeridad		1		1							1		4		Por Definir
Informe Control Interno Contable.		1											1		Por Definir
Informe de evaluación Institucional por dependencias		1											1		Por Definir
Verificar el avance del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría y reportarlo al SIRECI	1			1			1			1			4		Por Definir
Reporte FURAG			1										1		Por Definir
Informe Litigiosa del Sistema EKOGUI		1							1				2		Por Definir
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos.				1					1				2		Por Definir
Informe Derechos de Autor Software			1										1		Por Definir
Informe de resultados FURAG								1					1		Por Definir
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"				1						1			2		Por Definir
Informe de seguimiento a la Ejecución del presupuesto de ingresos y gastos		1					1				1		3		Por Definir
Informe Anual consolidado de auditorías para presentar al CICC conforme al procedimiento.									1			1	2		Por Definir
Funciones Comité de Conciliación y seguimiento acciones de repetición											1		1		Por Definir
Seguimiento a Formalización de Empleo Público											1		1		Por Definir
Ley de Cuotas										1			1		Por Definir
Seguimiento resultados de la Política de Integridad						1							1		Por Definir
Monitoreo a reportes financieros externos												1	1		Por Definir
TOTAL INFORMES DE LEY POR MES	4	4	3	3	2	5	1	2	5	3	3		35		

OTRAS ACTIVIDADES (ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO)	Ene	Feb	Mar	Abril	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Responsable	Equipo OCI
CONSULTORIA															
Acompañamiento, asesoría y/o Consultoría Arquitectura empresarial				1									1		
SEGUIMIENTO Y REQUERIMIENTOS															
Acompañamiento y seguimiento Política de Mejora Normativa				1	1	1	1	1	1	1			7		
Fomento Cultura Autocontrol Direcciones Territoriales							1	1	1	1			4		
Fomento Cultura Autocontrol Nivel Central			1	1	1	1							4		
Acompañamiento y seguimiento al Proceso de Administración de Riesgos y Metodologías					1			1					2		
Acompañamiento en Riesgos y Controles (OAPII - OCI)			1	1	1	1	1	1	1	1			8		
Atender Auditoría CGR.	1	1	1	1	1	1							6		
Seguimiento a Requerimientos a Entes de Control	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12		
Sostenibilidad Contable				1			1			1			3		
Verificación mensual al Comité de Conciliación y Defensa Judicial	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24		
Calificación de ACPM PMI (CGR, y Auditoría de Gestión y de Calidad)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12		
TOTAL INFORMES POR MES	5	5	7	9	9	9	8	8	7	8	4	4	83		